



# Budget 2025

## Grundskolenämnden



# Innehåll

<b>1</b>	<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Förutsättningar</b> .....	<b>4</b>
2.1	Kärnverksamhet .....	4
2.2	Ekonomi .....	4
2.3	Personal .....	6
<b>3</b>	<b>Utvecklingsområden</b> .....	<b>7</b>
<b>4</b>	<b>Politiska mål</b> .....	<b>8</b>
4.1	Mål och uppdrag från KS/KF .....	8
4.2	Kommunfullmäktiges uppdrag .....	9
4.3	Inriktning från grundskolenämndens genomförandeplan .....	10
<b>5</b>	<b>Grundskolenämndens ekonomiska ramar 2025</b> .....	<b>11</b>
5.1	Ekonomisk ram från kommunfullmäktige .....	11
5.2	Fördelning av budget 2025 .....	11
5.3	Elevpeng 2025 .....	14
5.3.1	Ersättning till skolor kommunal regi .....	14
5.3.2	Ersättning fristående huvudmän .....	16
<b>6</b>	<b>Samlad bedömning av budget 2025</b> .....	<b>18</b>

# 1 Inledning

Grundskolenämndens budget utgår från Göteborg Stads budget samt nämndens genomförandeplan. Göteborgs Stads budget är det övergripande styrdokumentet för stadens utveckling. Genomförandeplanen är ett politiskt styrdokument som beskriver inriktningen för nämndens arbete, utifrån kommunfullmäktiges budget.

Nämndens budget beskriver viktiga förutsättningar och utvecklingsområden, hur nämnden ska bidra till kommunfullmäktiges mål och uppdrag samt fördelning av ekonomiska resurser inom nämndens ansvarsområde. Budgethandlingen beskriver önskad utveckling inom ett antal områden. Detta innebär att områden som inte omnämns förväntas utföras som tidigare. Lagar och ekonomiska ramar är prioriterade framför andra styrande dokument.

Budgeten innehåller sex avsnitt. I avsnitt två och tre beskrivs viktiga förutsättningar och utvecklingsområden att ta hänsyn till i planeringen. I avsnitt fyra beskrivs den politiska inriktningen från fullmäktiges mål och uppdrag samt nämndens genomförandeplan. I avsnitt fem och sex beskrivs fördelning av nämndens ekonomiska ramar, samt en samlad bedömning av möjligheter och risker utifrån nämndens budget.

Grunden för de ekonomiska ramarna för 2025 är att nämndens verksamheter får ungefär samma ekonomiska förutsättningar 2025 som 2024. Därtill har nämnden prioriterat grundskoleverksamhet, som får en något högre indexuppräknings i genomsnitt än övriga verksamheter. Den största ekonomiska risken för nämnden och enskilda skolor under 2025 är ett fortsatt minskat elevunderlag.

# 2 Förutsättningar

Grundskolenämnden ansvarar för Göteborgs Stads kommunala skolor och kulturskola. Det innefattar skol- och verksamhetsformerna förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola och fritidshem. I Göteborgs Stad finns drygt 60 000 elever i åldrarna 6-15 år, varav 76,9 procent går i Göteborgs kommunala skolor. Den kommunala skolverksamheten organiseras inom 4 utbildningsområden, med 69 skolområden och omkring 140 skolenheter inklusive 3 resursskolor (under uppstart) och 40 anpassade grundskolor. Grundskolenämnden ansvarar även för att fristående skolor får bidrag på lika villkor.

I avsnitten nedan beskrivs viktiga förutsättningar inför budgetåret 2025.

## 2.1 Kärnverksamhet

Nämndens uppföljning av elevers kunskapsresultat visar fortsatt att likvärdighet är ett viktigt utvecklingsområde för nämnden. De senaste åren har drygt 75 procent av eleverna blivit behöriga till ett yrkesförberedande gymnasieprogram. Skillnaderna mellan pojkar och flickor är små, däremot syns stora skillnader i kunskapsresultat utifrån elevers socioekonomiska förutsättningar. Dessa skillnader är tydliga redan i förskoleklassen, vilket förstärker vikten av skolans kompensatoriska uppdrag.

## 2.2 Ekonomi

Göteborgs Stads riktlinje för god ekonomisk hushållning slår fast att alla nämnder ska bedriva en ändamålsenlig verksamhet, bidra till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv.

Alla skolområden har möjlighet att föra över ekonomiska under- och överskott mellan budgetår. Detta bidrar till att skolverksamheten kan hantera hastigt förändrade förutsättningar och kan säkerställa kontinuitet i verksamheten både på kort och lång sikt.

### Grundskolenämndens resursfördelningsmodeller

Enligt skollagen ska kommuner fördela resurser efter barnens och elevernas olika förutsättningar och behov. Alla elever ska ha tillgång till undervisning med lika god kvalitet och varje elev ska ges möjlighet att lyckas. Syftet med nämndens resursfördelningsmodeller är därför att skapa möjligheter för en mer likvärdig skola där de ekonomiska resurserna styrs dit behoven är som störst.

Grundskolenämnden har två huvudsakliga resursfördelningsmodeller, den ena är framtagen för förskoleklass, grundskola och fritidshem, och den andra för anpassad grundskola och fritidshem. Utöver dessa två resursfördelningsmodeller fördelas en del pengar till mer specifik verksamhet exempelvis resursskolor, skärgårdsskolor, lovskola samt kulturskola. Grundskolenämndens resursfördelning beskrivs mer utförligt i ”Grundskolenämndens ersättningsregler och resursfördelning 2025” samt tjänsteutlåtande för ”Ersättningsbelopp för kommunala och fristående skolor 2025” som beslutas av nämnden i samband med budget.

### Justering av fritidshemsavgifter taxor

Kommunen får statsbidrag som kompensation då maxtaxa tillämpas för avgifter i fritidshem. På grund av höjt inkomsttak minskas statsbidraget för maxtaxan inför 2025. Nämndens ram har justerats motsvarande minskningen i statsbidraget för att det inte ska uppstå ett underskott på kommuncentral nivå. För att undvika behov av effektiviseringsåtgärder i verksamheten föreslås nämnden att fastställa indexerade

avgifter enligt bilaga Fritidshemsavgifter 2025.

## **Ekonomi i balans och eget kapital**

Det huvudsakliga syftet med nämndens egna kapital är att möjliggöra långsiktig ekonomisk planering i verksamheten så att hastigt förändrade förutsättningar kan överbryggas. Nämnden bör sträva efter att ha ett eget kapital i den nivå som är motiverad utifrån verksamheten och de förutsättningar under vilken nämnden verkar. Nämnden ska därför årligen aktivt värdera den egna verksamheten utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv och skriftligen motivera en rimlig nivå på eget kapital. Eget kapital som överstiger denna nivå ska återredovisas till kommunstyrelsen. I detta sammanhang måste nämnden beakta de av kommunfullmäktige beslutade riktnivåer som gäller för samtliga nämnder.

## **Prognos helår 2024**

Grundskoleförvaltningen lämnar en årsprognos per oktober på 75 miljoner kronor för helåret 2024, vilket motsvarar en budgetavvikelse på 0,8 procent. Bedömningen är därmed att förvaltningen har en ekonomi i balans samt att nämnden kommer återställa upparbetat underskott på 4 miljoner kronor för 2023.

Utbildningsområdena kommer enligt helårsprognos få ett resultat på 129 miljoner kronor, vilket motsvarar en budgetavvikelse på 2,6 procent. Skolorna har fått 77 miljoner kronor från den kompletteringsbudget kommunfullmäktige beslutade om den 21 mars 2024. Skolorna fick ta del av medlen först i juli vilket har medfört svårigheter att kunna nyttja tillskottet innan årets slut, vilket bidrar till prognosticerat överskott.

Grundskoleförvaltningens centrala avdelningar samt förvaltningsövergripande budget lämnar en helårsprognos på -54 miljoner kronor. Främsta orsaken till den negativa prognosen är att förvaltningen, utifrån prognostiserat överskott på helheten, har beslutat om att genomföra temporära satsningar på: skolbiblioteksböcker, läromedel, kompetenshöjande insatser för biträdande rektorer och rektorer samt IT-utrustning. Förvaltningen har även haft ökade investeringsrelaterade driftskostnader där 35 miljoner kronor finansieras inom grundskolenämndens budget.

## **Prognos hyresutveckling**

Hyreskostnaderna beräknas 2025 öka med 61 miljoner kronor, vilket är omkring 4 procent. Det beror främst på nya skolbyggnader samt ökade drifts- och underhållskostnader.

## **Prognos för kommunalt prisindex**

I prognosen från Sveriges kommuner och regioner (SKR) för oktober uppgår prisindex på kommunal verksamhet till 0 procent 2025. Kostnaden för personal kommer att minska 2025 då kostnader för bland annat sociala avgifter och pensionsavsättningar minskar markant. I de flesta verksamheter inom nämndens ansvar består större delen av kostnaderna av personalkostnader. Det innebär att en minskad budget med minus 0,8 procent ger samma ekonomiska förutsättningar som 2024 för grundskolenämndens verksamheter förutsatt att allt annat är lika.

## **Prognos demografisk utveckling**

Eftersom nämndbidraget till största del baseras på antal elever i åldrarna 6-15 år är det viktigt att grundskolenämnden följer och analyserar den demografiska utvecklingen. Stadens budget bygger på stadsledningskontorets prognoser, som i sin tur utgår från statistiska centralbyråns (SCB) prognoser. De närmsta åren väntas elevantalet sjunka i Göteborgs Stad. Minskat elevantal sker dock inte jämnt över hela staden, vissa stadsområden fortsätter att växa.

SCB:s prognoser tar endast hänsyn till barnafödande, dödlighet och migration.

Stadens prognoser tar även med det som kommunen känner till om exempelvis byggnation och planerade företagsetableringar. Tidigare år har stadens prognoser visat fler kommuninvånare än prognoserna från SCB. I somras gjorde SCB en uppdatering och skrev ned sina prognoser, då barnafödande och migration bedöms minska.

Enligt prognosen från SCB, kommer 6-15 åringar i Göteborg att minska från cirka 63 600 till cirka 60 000 de kommande fem åren. Den främsta orsaken är enligt SCB att barnafödandet minskar samtidigt som migrationen väntas minska och utvandringen öka. Förändringen väntas även bli synlig i stadens kommande prognoser. Även om förändringen inte blir betydande för 2025 behöver nämnden agera långsiktigt i sin planering för att säkra goda planeringsförutsättningar på kort och lång sikt.

### **Elevutveckling inom kommunal grundskola**

De senaste åren har andel elever inom den kommunala grundskolan minskat och denna trend väntas hålla i sig de kommande fem åren. Elevantalet i de äldre åldrarna, som kostar mer ökar, medan antalet yngre elever minskar. Elever i anpassad grundskola väntas fortsatt öka de närmsta åren, vilket medför att andel av elevpeng som går till anpassad grundskola ökar. Andel elever som går i fristående skolor har ökat och dessutom har fler fristående huvudmän tillstånd att öppna fler skolor, både grundskolor och resursskolor.

Sammantaget innebär det färre elever inom den kommunala grundskolan men högre genomsnittlig kostnad per elev, eftersom färre elever är med och finansierar gemensamma kostnader såsom lokalhyror, driftskostnader och ledningsresurser.

## **2.3 Personal**

Medarbetare och chefer är den viktigaste resursen för nämndens verksamhet. Under 2023 och 2024 har ett större återställnings- och omställningsarbete bedrivits för att anpassa bemanningen till minskat elevantal och ekonomiska förutsättningar. Som följd har personalvolymen, mätt i arbetad tid i antal årsarbetare, minskat med drygt 400 årsarbetare jämfört med i oktober föregående år. Främst förklaras detta av minskat antal tidsbegränsade anställningar i grundskolans låg- och mellanstadienheter. Relativt sett är minskningen störst bland elev- och lärarstödande tjänster. Denna minskning har lett till att lärare upplever att arbetsbelastningen har ökat. Inför 2025 bedöms bemanningen vara i balans. Viss ekonomisk risk finns dock utifrån stark bemanningsutveckling under årets sista månader.

Utifrån prognosticerad elevutveckling finns ett fortsatt starkt behov av att stödja kompetensväxling från lågstadieskolor till anpassad grundskola och högstadieskolor. Lärares och rektorers kompetensutveckling är ett viktigt verktyg för att öka kvaliteten i undervisningen och elevers måluppfyllelse i skolan. Innehåll och form för kompetensutveckling behöver därför böttna i verksamhetens behov och synkroniseras med meriterande utbildningar inom det nationella professionsprogrammet som förväntas träda i kraft den 1 september 2025.

### **Systematiskt arbetsmiljöarbete**

Huvudmannens uppföljning inom det systematiska arbetsmiljöarbetet visar fortsatt positiv utveckling gällande medarbetares upplevelse av ledarskap från närmsta chef.

Arbetsmiljöuppföljningen visar dock att en hög andel av medarbetarna upplever hot och/eller våld samt utmaning att få till återhämtning i arbetet. Sjukfrånvaron i förvaltningen är något lägre än för staden totalt och har succesivt minskat sedan pandemiåren. Däremot sticker vissa yrkeskategorier ut med hög sjukfrånvaro, framför allt elevassistenter.

## 3 Utvecklingsområden

Grundskolenämndens styrning och ansvar spänner över flera verksamhetsområden som påverkas av såväl kommunal som statlig styrning. Det är därför angeläget att nämnden bidrar till en röd tråd och sammanhang gällande styrning och ledning inom nämndens ansvarsområde. Nedan beskrivs viktiga utvecklingsområden för 2025.

### **Systematiskt kvalitetsarbete**

Som skolhuvudman ansvarar grundskolenämnden för att regelbundet utvärdera och förbättra skolans verksamhet i syfte att ge alla elever förutsättningar att nå nationella mål och kunskapskrav. Det systematiska kvalitetsarbetet ska vara bärande vid beslut om resurser och organisation. Nämnden behöver stärka kunskapen om hur undervisningen kan utvecklas i syfte att fler elever ska nå målen.

Ett framgångsrikt kvalitetsarbete behöver bedrivas inom alla verksamhetsformer och med alla medarbetare där kultur och struktur utvecklas parallellt.

### **Digitalisering**

Digitalisering ska främja verksamhetsutveckling i syfte att förbättra och effektivisera verksamheten, bidra till en kultur som uppmuntrar innovation och lärande samt att stärka effektiv och rättssäker administration. Digitalisering ska användas för att utveckla undervisning och främja inkluderande och tillgänglig lärmiljö i syfte att ge alla elever möjligheter att delta i och påverka sin utbildning.

### **Bärkraftig skolorganisation**

Grundskolenämnden har sedan tidigare fattat beslut om grundläggande principer med syftet att skapa en hållbar skolorganisation som har bättre förutsättningar att säkerställa pedagogisk utveckling, strategisk kompetensutveckling och ekonomisk hållbarhet. Principerna omfattar bland annat skolors storlek, elevantal, organisering av elevhälsa, tillgång till anpassad grundskola och resursskolor. Flera förändringar är redan påbörjade medan andra delar av genomförandet kommer att ske stegvis under många år för att säkra kontinuitet. Eftersom antal elever förväntas minska de närmsta åren är det viktigt att nämnden anpassar verksamhet och skolstruktur efter de elever och resurser som finns, både på kort och lång sikt.

### **Kompetensförsörjning**

De närmaste årens demografiska förändringar behöver mötas med ökad möjlighet att prioritera och omfördela tillgänglig kompetens inom skolområdena. Utveckling av arbetsvillkor, rekrytering och kompetensutveckling behöver i högre grad ta hänsyn till förändringar i elevunderlag och andra förutsättningar. Strategier för hur lärare kan avlastas arbetsuppgifter utanför undervisningen och stöd till rektors organisering av skolan är fortsatt prioriterade frågor på såväl nationell som kommunal nivå.

Nämnden behöver stärka stöd till kompetensutveckling för lärare som vill bredda sin behörighet mot de äldre åldrarna och den anpassade grundskolan. För att stärka den långsiktiga kompetensförsörjningen bör samverkan med lärosäten prioriteras. Samtidigt behöver karriärvägar utvecklas där möjlighet till vidareutbildning och specialisering bidrar till att förvaltningen lockar och behåller kvalificerad personal. Möjlighet att nyttja statens satsningar på professionsprogram utifrån skolans utvecklingsbehov behöver ses över.

### **Systematiskt arbetsmiljöarbete**

En arbetsplats där medarbetare trivs, utvecklas och arbetar mot verksamhetens mål är en attraktiv och effektiv arbetsplats. Det systematiska arbetsmiljöarbetet behöver därför integreras i det systematiska kvalitetsarbetet inom organisationens samtliga chefsnivåer. Insatser för att minska sjukfrånvaron där den är som högst ska prioriteras.

## 4 Politiska mål

I följande avsnitt beskrivs de sju mål som är gemensamma för hela Göteborgs Stad. Varje mål beskrivs kort utifrån grundskolenämndens genomförandeplan för 2025.

### 4.1 Mål och uppdrag från KS/KF

Övergripande mål från budget 2025
<p><b>Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Kunskap, god undervisning och studiero i skolan är centralt för att skapa mer jämlika och trygga livsvillkor för alla oavsett kön, bakgrund, funktionalitet, sexuell läggning och könsidentitet. Kompetens och förmåga ska finnas att tidigt upptäcka och agera mot att elever utsätts för hedersförtryck och att hedersnormer sprids i skolmiljön. Jämställdhetsarbetet ska bidra till målpuppfyllelse och inkludera våldsförebyggande åtgärder. Nationella minoriteters rättigheter ska tillgodoses.</p>
<p><b>Segregationen i Göteborg ska brytas.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Den pedagogiska segregationen ska brytas och barn från olika bakgrunder mötas i skolan och stärka varandra i sin kunskapsutveckling. Skolans personal ska ha goda kunskaper i svenska och behöriga lärare ska möta barnen med höga förväntningar.</p>
<p><b>Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Nämnden samverkar med utbildningsinstanser för att få fler till skolorna och vidareutbildar anställda. Studie- och yrkesvägledningen ska i högre grad uppmuntra yrkesval som efterfrågas, exempelvis inom välfärd och grön industri.</p>
<p><b>Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Nämnden lyfter behov av skolplatser med anslutning till grönytor i exploatering och i hantering av detaljplaner.</p>
<p><b>Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Nämnden arbetar med att minska sitt avfall, med att öka andelen ekologisk, och helst säsongsbetonad, mat. Nämnden vill i ökad grad nyttja redan existerande lokaler i eget eller externt bestånd. Slöseri ska motverkas och en hållbar livscykelhantering av elektronik säkerställas. Kostnadsmedvetenheten ska öka genom att analysera inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport.</p>
<p><b>Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Att elever når kunskapsmålen, är trygga i skolan och blir uppmärksammade och lyssnade till, är grundläggande för de förväntningar som göteborgarna ska kunna ställa på nämnden.</p>
<p><b>Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.</b></p> <p><b>Omhändertagande grundskolenämndens genomförandeplan</b> Skolorna ska ha en bra arbetsmiljö och fredas från tillkommande krav och uppdrag. Skolpersonalen ska ha attraktiva arbetsvillkor, erbjudas kompetensutveckling för att ge eleverna förutsättningar att lyckas samt ha befogenheter att upprätthålla studiero.</p>



## 4.2 Kommunfullmäktiges uppdrag

Kommunfullmäktige har gett grundskolenämnden ett antal uppdrag som beskrivs i tabell nedan. Därutöver ska grundskolenämnden även bidra till ett antal uppdrag som andra nämnder har fått huvudsakligt ansvar för.

Uppdrag och omhändertagande
1. Grundskolenämnden får i uppdrag att utreda lämpliga profilinriktningar som gynnar elevernas utveckling, ett blandat elevunderlag och de kommunala skolornas attraktivitet. Återrapporteringen ska ske till grundskolenämnden.
2. Grundskolenämnden får i uppdrag att öka barns sociala färdigheter genom kompensatoriska insatser. I uppdraget ska exempelvis barn få ökade kunskaper om sina rättigheter och skyldigheter, stärka sina verbala färdigheter och samspela med andra i det offentliga rummet. Återrapporteringen ska ske till grundskolenämnden.
3. Grundskolenämnden får i uppdrag att undersöka möjligheterna att anpassa eller utöka öppettiderna på skolbibliotek. Återrapporteringen ska ske till grundskolenämnden.
4. Grundskolenämnden får i uppdrag att genomföra en normkritisk granskning av ett urval av skolor i syfte att förbättra unga hbtqi-personers arbetsmiljö. Återrapporteringen ska ske till grundskolenämnden.
5. Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik.
6. Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrappport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete.
7. Förskolenämnden, grundskolenämnden och utbildningsnämnden får i uppdrag att identifiera förskolor och skolor med effektivt arbete för jämställdhet, normmedvetenhet och våldsprevention och utarbeta en modell för att sprida kunskapen till övriga skolor.
8. Grundskolenämnden, förskolenämnden, utbildningsnämnden, nämnden för funktionsstöd, Got Event AB och Liseberg AB får i uppdrag att öka andelen ekologisk mat för att nå målen i miljö och klimatprogrammet. 2026 ska andelen ekologisk mat vara minst 60 procent.
9. Grundskolenämnden och äldre samt vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att implementera arbetssätt och rutiner för att förebygga och minska avfall i samtliga verksamheter

## 4.3 Inriktning från grundskolenämndens genomförandeplan

Grundskolenämnden har antagit en genomförandeplan för 2025. Genomförandeplanen utgår från Göteborgs Stads budget och är ett politiskt styrdokument inför förvaltningens förslag till budget. I genomförandeplanen beskrivs hur förvaltningen ska arbeta för att bidra till måluppfyllelse för målen från kommunfullmäktige. Genomförandeplanen beskriver också inriktningar för förvaltningens arbete sorterat under de tre förstärkningsområden som varit utgångspunkt för nämndens arbete sedan bildandet:

- Ökad kvalitet i undervisningen
- Tydligare ansvar, styrning och ledning
- Ökad likvärdighet mellan skolor

### 4.3.1 Uppdrag från grundskolenämnden

Uppdrag från grundskolenämndens genomförandeplan
Grundskoleförvaltningen får i uppdrag att skyndsamt se över nämndens behov av lokaler utifrån demografisk utveckling i samverkan med andra berörda nämnder och styrelser. Återrapportering till grundskolenämnden.

# 5 Grundskolenämndens ekonomiska ramar 2025

I följande avsnitt beskrivs inledningsvis grundskolenämndens ekonomiska ramar utifrån kommunfullmäktiges budget för 2025. Därefter beskrivs fördelning av nämndens ekonomiska ramar.

## 5.1 Ekonomisk ram från kommunfullmäktige

Nämndens ekonomiska ram för 2025 ökar med 175 miljoner kronor jämfört med 2024, vilket motsvarar 1,7 procent. I ramökningen för 2025 ingår den kompletteringsbudget som kommunfullmäktige beslutade om under 2024. Ramökningen ska täcka lön- och andra prisökningar. Befolkningen i åldern 6-15 år har inför 2025 minskat vilket inneburit att ramen justerats för denna befolkningsförändring med -41 mnkr.

### Tilldelad ekonomisk ram från kommunfullmäktige

Kommunbidrag i miljoner kronor	2024	2025
Ram	9 930	10 209
Kompletteringsbudget	103	
<b>Summa</b>	<b>10 033</b>	<b>10 209</b>
Förändring ram		1,7 %

## 5.2 Fördelning av budget 2025

I följande avsnitt beskrivs den övergripande fördelningen av grundskolenämndens ekonomiska ramar per verksamhetsområde samt beskrivning av ersättning till kommunala och fristående skolor. Budget 2025 är fördelad utifrån avsikten att all verksamhet ska ha samma eller bättre förutsättningar som 2024.

### Förvaltningens fördelning utifrån intäkter, kostnader och kommunbidrag

Nedan visas budget fördelat på kategorierna intäkter, kostnader och kommunbidrag.

Miljoner kronor	2024	2025
Intäkter	1 110	1 183
Kostnader	-10 040	-11 392
Kommunbidrag	9 930	10 209
Resultat	0	0

## Fördelning av grundbelopp per verksamhet

I tabellerna nedan beskrivs hur kommunfullmäktiges ram till grundskolenämnden påverkar grundbelopp att fördela per verksamhetsområden. Alla summor är i miljoner kronor.

<b>Total ram</b>	
Kommunbidrag	10 209
<b>Avgår centrala avsättningar</b>	
Förvaltningscentrala poster (inkl. skolkort)	-1 467

<b>Ram att fördela</b>	<b>8 742</b>
Kulturskola	157
Anpassad grundskola	560
Grundskola inklusive förskoleklass och fritidshem	8 025

<b>Avgår/tillkommer särskilda poster</b>	
Riktat särskilt stöd och tilläggsbelopp	-270
Ersättning till/från andra huvudmän	-11
Schablonersättning nyanlända elever	-31
Statsbidrag	205
Summa grundbelopp att fördela per elev	7 918

### 5.2.1 Prioriteringar för budget 2025

Den grundläggande fördelningen av grundskolenämndens budget 2025 innebär att nämndens verksamheter som grund får samma ekonomiska förutsättningar 2025 som 2024. Därutöver har nämnden gjort en särskild ekonomisk prioritering av grundskoleverksamheten framför nämndens övriga verksamheter. Jämfört med 2024 års budget ökar elevpeng i grundskolan 2025 i genomsnitt med 0,7 procent. Nämnden har även prioriterat fritidshem 6-9 år. Den relativa ökningen på de kommunala fritidshemmen 6-9 år beror på satsning via kunskapsbidraget på 30 miljoner kronor.

Övriga verksamheter som huvudsakligen har personalkostnader minskar med 0,8 procent, vilket innebär samma ekonomiska förutsättningar som 2024. Detta gäller verksamheter som anpassad grundskola, elevhälsa, resursskolor, måltid, lokalvård och vaktmästeri samt ledningsresurser och central administration. Kostnader relaterade till lokalförsörjning budgeteras utifrån underlag från stadsfastighetsförvaltningen. Samma princip har tillämpats för övriga stadengemensamma tjänster.

### 5.2.2 Förändringar i resursfördelning inför 2025

Inför budget 2025 har det skett ett antal förändringar och förtydligande gällande ersättningar för resursskolor och skärgårdstillägg samt justering av resursfördelningsmodell till följd av ändrad timplan. Dessa beskrivs nedan.

#### Fördelningsprinciper resursskolor 2025

Under 2024 har grundskolenämnden beslutat om att starta ett antal resursskolor, vilket också kräver beslutade ersättningsregler för verksamheten. I tjänsteutlåtandet

om ersättningsregler och resursfördelningsmodeller (GSK-2024-04796) har förvaltningen gjort ett tillägg om fördelningsprinciper för resursskolor. De nya principerna är samma som nämnden fattade beslut om i samband med bildandet av Kannebäcksskolans resursskola våren 2024 (N609-0896/24).

### **Ramjustering av skärgårdstillägget 2025**

På grund av specifika glesbygdsförutsättningar utgår extra ersättning till grundskolor på öar i skolområdet södra skärgården. Förvaltningen har tagit fram ett nytt regelverk samt budgetram för skärgårdstillägget till skolområdet södra skärgården.

Skärgårdstillägget beskrivs mer detaljerat i ärendena "Ersättningsregler och resursfördelning kommunala skolor och enskilda huvudmän 2025" (GSK-2024-04796) och "Ersättningsbelopp för kommunala skolor och enskilda huvudmän 2025" (GSK-2024-04797).

### **Resursfördelningsmodell justerad efter ny timplan**

Efter beslut i riksdagen ändrades timplanen för grundskolan från och med 1 juli 2024. Beslutet innebar att elevens val togs bort och fördelades på andra ämnen med behov av mer reglerad undervisningstid i framför allt mellan- och högstadiet.

I grundskoleförvaltningens tidigare timplan för grundskolan var elevens val fördelat över alla tre stadier, inklusive lågstadiet. När elevens val togs bort i den nya timplanen blev konsekvensen att undervisningstiden minskade i lågstadiet medan den ökade i mellan- och högstadiet. Resursfördelningsmodellen för grundskola har justerats utifrån den ändrade timplanen.

## 5.3 Elevpeng 2025

Nämnden ansvarar för ersättning till fristående verksamheter, vars bidrag ska fördelas på lika villkor och baseras på kommunens budget. Grundskolors ersättning baseras på socioekonomiskt index, indexering av elevpeng samt antal elever. Detta gäller både kommunala och fristående skolor. Ersättning per elev och skola framgår ärendet Ersättningsbelopp för kommunala skolor och enskilda huvudmän 2025.

I avsnittet nedan beskrivs ersättning för skolor inom kommunal regi och därefter för skolor i enskild regi. Elevpengen i grundskolan beskrivs utifrån ersättning per elev och verksamhetsform, uppdelat utifrån grund- och strukturersättning och därefter med en procentuell utveckling av elevpeng i jämförelse med 2024 års budget. Strukturersättningen redovisas utifrån en index 100-skola, vilket utgör en genomsnittlig skola. Det innebär att ersättning till den enskilda skolan kan variera.

### Ersättning kommunal regi

I följande avsnitt beskrivs elevpeng för kommunala skolor 2025.

#### Ersättning elevpeng i grundskola, kommunal regi

I tabellen nedan beskrivs elevpeng (brutto) för kommunala skolor innan förvaltningen drar bort avdrag för gemensamma resurser som lokaler, IT-verktyg, ledningsresurser och administration. Siffror i tabellen anges i kronor.

Totalt att fördela i egen regi	Totalbelopp	Grundersättning per elev	Strukturersättning per elev
<b>Grundbelopp totalt (exkl) avgifter</b>	<b>6 211 693 000</b>		
<b>Belopp per verksamhet, åk och elev</b>			
Förskoleklass		72 903	17 280
Åk 1-3		82 792	19 570
Åk 4-6		99 776	22 414
Åk 7-9		104 984	24 884
Fritidshem:			
6-9 år		38 002	4 541
10-12 år		12 921	1 544
Varav strukturersättning 19 %, skola	1 063 092 000		
Varav strukturersättning 10 %, fritidshem	79 645 000		
Avgår centrala poster	-3 064 357 000		
Tillkommer statsbidrag, fritidsersättning, skoladministration	456 481 000		
<b>Summa grundbelopp att fördela per enhet</b>	<b>3 603 817 000</b>		
Ersättning för nyanlända elever (utanför modellen)	30 500 000		

### Utveckling av elevpeng, kommunal regi

I tabellen nedan beskrivs elevpeng (netto) för kommunala skolor efter att förvaltningen drar bort avdrag för gemensamma resurser som lokaler, IT-verktyg, ledningsresurser och administration. Utvecklingen av elevpeng avser en skola med socioekonomiskt index 100.

För kommunala skolor innebär ett index på minus 0,8 procent samma förutsättningar som 2024, om skolan har samma elevantal. Det sammanvägda indexet för elevpengen i grundskola är 0,7 procent. Den relativa ökningen på fritidshem 6-9 år inkluderar satsning via kunskapsbidraget på 30 miljoner kronor. Förändringar mellan stadier är till följd av timplaneändring.

Verksamhet	Förändring i procent jämfört med 2024
Förskoleklass	1,2 %
Årskurs 1-3	-0,8 %
Årskurs 4-6	0,8 %
Årskurs 7-9	2,0 %
Fritidshem 6-9 år	4,2 %
Fritidshem 10-12 år	-1,8 %

### Ersättning per elev anpassad grundskola, kommunal regi

Den kommunala anpassade grundskolans elevpeng (netto) har sänkts med 0,8 procent för 2025, vilket innebär samma förutsättningar som 2024 till följd av förväntad utveckling av löne- och prisindex.

## Ersättning enskild regi

I följande avsnitt beskrivs elevpeng för enskilda huvudmän 2025.

### Ersättning elevpeng i grundskola, enskild regi

I tabellen nedan beskrivs elevpeng för fristående skolor. Siffor i tabellen anges i kronor.

Totalt att fördela i egen regi	Totalbelopp	Grundersättning per elev	Strukturersättning per elev
<b>Grundbelopp totalt (exkl) avgifter</b>	<b>1 705 621 000</b>		
<b>Belopp per verksamhet, åk och elev</b>			
Förskoleklass		72 903	17 280
Åk 1-3		82 792	19 570
Åk 4-6		99 776	22 414
Åk 7-9		104 984	24 884
Fritidshem:			
6-9 år		38 002	4 541
10-12 år		12 921	1 544
Varav strukturersättning 19 %, skola	236 330 000		
Varav strukturersättning 10 %, fritidshem	12 518 000		
Tillkommer (administration, fria nyttigheter)	60 204 000		
Momsersättning	105 950 000		
<b>Summa grundbelopp att fördela per enhet</b>	<b>1 871 775 000</b>		

### Ersättning fristående skolor, elevpeng brutto

Bruttoutvecklingen för elevpeng 2025 jämfört med 2024 på en index 100-skola följer tabellen nedan för de olika årskurserna i fristående grundskola respektive fritidshem.

	Förändring i procent jämfört med 2024
Förskoleklass	4,6 %
Årskurs 1-3	1,8 %
Årskurs 4-6	4,2 %
Årskurs 7-9	5,5 %
Fritidshem 6-9 år	0,0 %
Fritidshem 10-12 år	0,0 %

### Ersättning per elev anpassad grundskola, enskild regi

För elevpeng (brutto) avseende anpassad grundskola med enskild huvudman har den del av ersättningen som inte avser lokalkostnader sänkts med 0,8 procent medan index för lokalkostnader har ökat med 4,1 procent. Ersättningar för anpassad grundskola framgår i ärendet Ersättningsbelopp för kommunala skolor och enskilda huvudmän 2025.



## Statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling 2025

Statsbidraget som tidigare hette statsbidrag för likvärdig skola heter nu statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling. Statsbidraget ska gå till att utöka skolhuvudmännens resurser för att stärka kunskapsutvecklingen för elever i förskoleklassen, grundskolan och fritidshemmet.

Statsbidragets förordning (2018:49) sågs över i samband med namnbytet. De nya bestämmelserna tillämpas i ansökan för bidragsåret 2025. Kortfattat innebär förordningsändringen att Skolverket inte längre kommer att ställa krav på att insatserna ska syfta till att stärka likvärdigheten. Däremot lämnas bidrag även fortsättningsvis för utökade insatser för att stärka elevernas kunskapsutveckling.

Göteborgs Stad får 323,4 miljoner kronor från statsbidraget för stärkt kunskapsutveckling, vilket motsvarar 4,3 procent av statsbidragets totala bidragsram.

I budgetpropositionen för 2025 har regeringen föreslagit en förstärkning av statsbidraget med 700 miljoner kronor och om förslaget går igenom kommer Skolverket att räkna om bidragsramarna under januari 2025. Om Göteborg tilldelas samma andel som den redan publicerade bidragsramen för 2025 skulle det innebära ett tillskott på omkring 30 miljoner kronor.

## Insatser och fördelning av Kunskapsbidraget 2025

Kunskapsbidraget är nämndens största statsbidrag och har därmed påverkan på nämndens budgetförutsättningar. Insatserna bygger på huvudmannens systematiska kvalitetsarbete och syftet är att insatserna ska stärka elevernas kunskapsutveckling. Förvaltningen följer löpande upp insatser och justerar därefter val av insatser och belopp.

### Grundskoleförvaltningens insatser och belopp för Kunskapsbidraget 2025

Insatser	Budget 2025 (mnkr)
Lågstadiesatsningen, medel till resursfördelningsmodellen	91,6
Grundersättning, medel i resursfördelningsmodellen	62,5
Strukturersättning, medel i resursfördelningsmodellen	51,4
Fritidshemssatsning 6-9 år	30,0
Förstärkning elevhälsan	17,0
Utökad timplan	13,0
Simundervisning	10,0
Förstärkning nyanlända medel åk 7-9	8,0
Behörighetsgivande och kompetenshöjande insatser	6,5
Skolbibliotek, förstärkning personal och litteratur	6,4
Inläsningstjänst och Polyino	4,8
Resursplaneringsverktyget	4,0
HEIS insatser	2,5
Nyanländarersättning lägre åldrar	2,3
Berättarministeriet	2,2
Nätverk förskoleklass	2,1
Nätverk fritidshem	2,1
Nätverk språk, läs och skriv	2,1
Nätverk matematik	2,1
Likvärdig AV utrustning	1,5
Utvecklingsfond för kreativa idéer	1,4
<b>Totalt</b>	<b>323,4</b>

## 6 Samlad bedömning av budget 2025

Inför budget 2025 har grundskolenämnden identifierat förutsättningar och utvecklingsområden som är avgörande för att nå nämndens långsiktiga mål.

För 2025 är de ekonomiska förutsättningarna goda för nämnden som helhet. Grundskolenämndens ram ökar 2025 med 1,7 procent, vilket är mer än förväntat index för pris- och löneökningar för 2025. Samtidigt kommer kostnaden för personal att minska 2025 eftersom kostnader för sociala avgifter minskar. I ramökningen för 2025 ingår höjningen från 2024 års kompletteringsbudget vilket bidrar till långsiktiga planeringsförutsättningar för förvaltningens chefer. Eftersom nämnden ansvarar för bidrag på lika villkor till fristående skolor finns även goda förutsättningar för skolor som bedrivs i fristående regi under 2025.

En ekonomisk risk i grundskolenämndens budget är att investeringsrelaterade driftskostnader inte är finansierad i nämndens budget. Nämnden räknar med full kompensation från staden, vilket dock avgörs i konkurrens med behov från övriga förvaltningar.

Förändringar i elevantal har stor påverkan på ett skolområdes ekonomi och därmed förutsättningarna att skapa en hållbar organisation och god verksamhet. När elevantalet minskar medför det stor påverkan på ett enskilt skolområdes ekonomi och därmed förutsättningarna att skapa en hållbar organisation. Enligt prognoserna ska elevantalet fortsätta att minska under 2025 och detta sker ojämnt fördelat över staden. Vissa skolområden kommer inte att påverkas alls medan andra kommer att påverkas desto mer.

Den största risken de kommande åren är det förväntade minskade elevunderlaget vilket medför att större andel av nämndens budget behöver nyttjas till lokalkostnader i stället för undervisning. Det kräver en snabb anpassning av nämndens verksamheter för att resurser i så hög utsträckning som möjligt ska nyttjas för att säkra kvalitet och ökad likvärdighet i undervisningen. Bedömningen är att förvaltningen kommer behöva arbeta förebyggande med åtgärder för att hantera svängningar för enskilda skolor.

Grundskolenämnden  
Göteborgs Stad



Göteborgs  
Stad